

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9372408825
Numer KRS 0000464462

e-Sprawozdanie finansowe JPK_SF (v.1-2)
dla jednostek innych w złotych
zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości

za	Od (dzień - miesiąc - rok) 01-01-2019	Do (dzień - miesiąc - rok) 31-12-2019
-----------	---	---

A. Dane identyfikujące jednostkę

1a. Nazwa pełna SFERANET SA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Śląskie		Powiat Bielsko-Biała	
Gmina M.Bielsko-Biała	Ulica PCK		Nr domu 8	Nr lokalu
Miejscowość Bielsko-Biała		Kod pocztowy 43-300	Poczta Bielsko-Biała	

B. Data sporządzenia sprawozdania finansowego

Data wypełnienia (dzień - miesiąc - rok) 20-05-2020

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Renata Froń

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Bogusław Sromek

Adam Kołodziej

Identyfikator podatkowy NIP podatnika 9372408825
Numer KRS 0000464462

Wprowadzenie do sprawozdania finansowego (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

A. Dane identyfikujące jednostkę				
1a. Nazwa pełna SFERANET SA				
1b. Adres				
Kraj Polska	Województwo Śląskie	Powiat Bielsko-Biała		
Gmina M.Bielsko-Biała	Ulica PCK	Nr domu 8	Nr lokalu	
Miejscowość Bielsko-Biała	Kod pocztowy 43-300	Poczta Bielsko-Biała		
Czy chcesz dodać adres siedziby przedsiębiorcy zagranicznego (wymagane w przypadku oddziału) <input type="checkbox"/> TAK				
Adres zagraniczny				
Kraj	Miejscowość		Kod pocztowy	
Ulica			Nr domu	Nr lokalu
1c. Podstawowy przedmiot działalności jednostki				
kody PKD 6110Z - DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE TELEKOMUNIKACJI PRZEWODOWEJ 6190Z - DZIAŁALNOŚĆ W ZAKRESIE POZOSTAŁEJ TELEKOMUNIKACJI 0113Z - UPRAWA WARZYW, WŁĄCZAJĄC MELONY ORAZ UPRAWA ROŚLIN KORZENIOWYCH I ROŚLIN BULWIASTYCH				
2. Czas trwania działalności jednostki, jeżeli jest ograniczony <input type="checkbox"/> TAK, czas trwania działalności jest ograniczony				
od				
do				
3. Okres objęty sprawozdaniem finansowym				
od 01-01-2019		do 31-12-2019		
4. Czy sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe <input type="checkbox"/> TAK <input checked="" type="checkbox"/> NIE				
B. Założenie kontynuacji działalności				
5a. Czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez jednostkę, w dającej się przewidzieć przyszłości <input checked="" type="checkbox"/> TAK <input type="checkbox"/> NIE				
5b. Wskazanie, czy istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności <input type="checkbox"/> TAK (wystąpiły okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania dział.) <input checked="" type="checkbox"/> NIE (brak okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania dział.)				
5c. Opis okoliczności wskazujących na zagrożenie kontynuowania działalności				

C. Informacja czy sprawozdanie finansowe jest sporządzone po połączeniu spółek

6a. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzonego za okres, w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie, że jest to sprawozdanie finansowe sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone po połączeniu spółek sprawozdanie sporządzone przed połączeniem

6b. Wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączenia (nabycia, łączenia udziałów)

D. Zasady (polityka) rachunkowości. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w zakresie w jakim ustawa pozostawia jednostce prawo wyboru, w tym:

7a. Omówienie metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji)

Sprawozdanie finansowe

a) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone zgodnie z Ustawą z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tekst jednolity - Dz.U. z 2019 r. poz. 351 z późniejszymi zmianami), według zasady kosztu historycznego, z wyjątkiem instrumentów finansowych wycenianych według skorygowanej ceny nabycia.

W zakresie nie objętym powyższą ustawą Spółka stosuje Krajowe Standardy Rachunkowości.

W zakresie nieuregulowanym powyższymi aktami, Spółka stosuje Międzynarodowe Standardy Rachunkowości

b) Sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej w dającej się przewidzieć przyszłości oraz niewystępowania okoliczności wskazujących na zagrożenie dla kontynuowania działalności. Sprawozdanie finansowe

7b. Omówienie metod ustalenia wyniku finansowego

a) Rzeczowe aktywa trwałe, wartości niematerialne i prawne

Środki trwałe oraz wartości niematerialne i prawne wycenia się według cen nabycia lub kosztów wytworzenia, pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne lub umorzeniowe oraz odpisy z tytułu trwałej utraty wartości.

Cena nabycia i koszt wytworzenia środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych obejmuje również koszt obsługi zobowiązań zaciągniętych w celu ich finansowania za okres budowy, montażu i przystosowania.

Cenę nabycia lub koszt wytworzenia środka trwałego powiększają koszty jego ulepszenia.

W stosunku do obcych środków trwałych lub wartości niematerialnych i prawnych przyjętych do używania na mocy umowy leasingu przyjęto metodę uproszczoną i nie zaliczono ich do aktywów trwałych.

Koszty zakończonych prac rozwojowych prowadzonych przez jednostkę na własne potrzeby, poniesione przed podjęciem produkcji lub zastosowaniem technologii, zaliczane są do wartości niematerialnych i prawnych, jeżeli spełnione są warunki określone w Ustawie.

W przypadku zmian technologii produkcji, przeznaczenia do likwidacji, wycofania z używania lub innych przyczyn powodujących trwałą utratę wartości środka trwałego lub składnika wartości niematerialnych i prawnych dokonywany jest odpis aktualizujący ich wartość w ciężar pozostałych kosztów operacyjnych. Odpisy aktualizujące dotyczące środków trwałych, których wycena została zaktualizowana na podstawie odrębnych przepisów, zmniejszają odniesione na kapitał z aktualizacji wyceny różnice spowodowane aktualizacją wyceny, ewentualna nadwyżka odpisu nad różnicami z aktualizacji wyceny zaliczana jest do pozostałych kosztów operacyjnych.

W przypadku ustania przyczyny, dla której dokonano odpisu z tytułu trwałej utraty wartości składników środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych, równowartość całości lub odpowiedniej części uprzednio dokonanego odpisu aktualizującego zwiększa wartość danego składnika aktywów i podlega zaliczeniu odpowiednio do pozostałych przychodów operacyjnych.

Amortyzacja dokonywana jest metodą liniową. Przy ustalaniu okresu amortyzacji i rocznej stawki amortyzacyjnej uwzględnia się okres ekonomicznej użyteczności środka trwałego oraz składników wartości niematerialnych i prawnych. Poprawność przyjętych okresów oraz stawek amortyzacyjnych podlega okresowej weryfikacji.

Spółka stosuje następujące roczne stawki amortyzacyjne dla podstawowych grup środków trwałych:

- urządzenia techniczne i maszyny 10%-30%
- środki transportu 20%-33%
- pozostałe środki trwałe 10%-20%

Roczne stawki amortyzacyjne dla wartości niematerialnych i prawnych są następujące:

- inne wartości niematerialne i prawne 20%-50%
- licencje 20%-50%
- koszty zakończonych prac rozwojowych 20%-33%

Środki trwałe w budowie nie są amortyzowane.

b) Należności

Należności wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny, i wykazuje w wartości netto (po pomniejszeniu o odpisy aktualizujące).

Wartość należności podlega aktualizacji wyceny przy uwzględnieniu stopnia prawdopodobieństwa ich zapłaty poprzez dokonanie odpisu aktualizującego.

c) Zapasy

Zapasy są wyceniane według rzeczywistych cen zakupu lub rzeczywistych kosztów ich wytworzenia nie wyższych jednak od cen sprzedaży netto.

Produkcja w toku wyceniana jest w wysokości bezpośrednich kosztów wytworzenia.

d) Aktywa pieniężne

Do aktywów pieniężnych zalicza się aktywa w formie krajowych środków płatniczych, walut obcych i dewiz. Do aktywów pieniężnych zaliczane są także naliczone odsetki od aktywów finansowych.

Aktywa finansowe płatne lub wymagalne w ciągu 3 miesięcy od dnia ich otrzymania, wystawienia, nabycia lub założenia (lokaty) zaliczane są do środków pieniężnych dla potrzeb rachunku przepływów środków pieniężnych.

e) Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w odniesieniu do poniesionych kosztów dotyczących przyszłych okresów sprawozdawczych. Odpisy czynnych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny.

Koszty stanowiące różnicę pomiędzy niższą wartością otrzymanych finansowych składników aktywów, a wyższą kwotą zobowiązania zapłaty za nie, w tym również z tytułu emitowanych przez jednostkę papierów wartościowych, odpisywane są w koszty finansowe, w ciągu okresu, na jaki zaciągnięto zobowiązanie.

f) Kapitał własny

Kapitał zakładowy wykazywany jest w wysokości określonej w umowie i wpisanej w rejestrze sądowym.

Zadeklarowane, lecz nie wniesione wkłady kapitałowe ujmowane są jako należne wkłady na poczet kapitału.

Kapitały własne powstałe z zamiany dłużnych papierów wartościowych, zobowiązań i pożyczek na udziały, wykazywane są w wartości nominalnej tych papierów wartościowych, zobowiązań i pożyczek, po uwzględnieniu nie zamortyzowanego dyskonta lub premii, odsetek naliczonych i nie zapłaconych do dnia zamiany, które nie będą wypłacone, nie zrealizowanych różnic kursowych oraz skapitalizowanych kosztów emisji.

g) Rezerwy na zobowiązania

Rezerwy na zobowiązania wycenia się w uzasadnionej, wiarygodnie oszacowanej wartości.

Rezerwy tworzone są na pewne lub o dużym stopniu prawdopodobieństwa przyszłe zobowiązania, których kwotę można w sposób wiarygodny oszacować, a w szczególności na straty z transakcji gospodarczych w toku, w tym z tytułu udzielonych gwarancji, poręczeń, operacji kredytowych, skutków toczącego się postępowania sądowego.

h) Zobowiązania

Zobowiązania finansowe (z wyjątkiem zobowiązań finansowych przeznaczonych do obrotu, instrumentów pochodnych o charakterze zobowiązań oraz pozycji zabezpieczanych) wycenia się nie później niż na koniec okresu sprawozdawczego, w wysokości zamortyzowanego kosztu przy zastosowaniu efektywnej stopy procentowej.

Zobowiązania finansowe przeznaczone do obrotu oraz instrumenty pochodne o charakterze zobowiązań wycenia się według skorygowanej ceny nabycia.

Zobowiązania inne niż finansowe wykazywane są w kwocie wymagającej zapłaty.

i) Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów dokonywane są w wysokości prawdopodobnych zobowiązań przypadających na bieżący okres sprawozdawczy, wynikających w szczególności:

- ze świadczeń wykonanych na rzecz jednostki przez kontrahentów jednostki, gdy kwotę zobowiązania można oszacować w sposób wiarygodny,
- z obowiązku wykonania, związanych z bieżącą działalnością, przyszłych świadczeń wobec nieznanych osób, których kwotę można oszacować, mimo że data powstania zobowiązania nie jest jeszcze znana, w tym z tytułu napraw gwarancyjnych i rękojmi za sprzedane produkty długotrwałego użytku.

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów, o których jest mowa powyżej, są prezentowane w bilansie w pozycji zobowiązania z tytułu dostaw i usług.

Odpisy biernych rozliczeń międzyokresowych kosztów następują stosownie do upływu czasu. Czas i sposób rozliczenia jest uzasadniony charakterem rozliczanych kosztów, z zachowaniem zasady ostrożności.

j) Podatek dochodowy odroczony

W związku z przejściowymi różnicami między wykazywaną w księgach rachunkowych wartością aktywów i pasywów, a ich wartością podatkową, tworzona jest rezerwa i ustalane aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się w wysokości kwoty przewidzianej w przyszłości do odliczenia od podatku dochodowego, w związku z ujemnymi różnicami przejściowymi, które spowodują w przyszłości zmniejszenie podstawy obliczenia podatku dochodowego oraz straty podatkowej możliwej do odliczenia, ustalonej przy uwzględnieniu zasady ostrożności.

Rezerwę z tytułu odroczonego podatku dochodowego tworzy się w wysokości kwoty podatku dochodowego, wymagającej w przyszłości zapłaty, w związku z występowaniem dodatnich różnic przejściowych, to jest różnic, które spowodują zwiększenie podstawy obliczenia podatku dochodowego w przyszłości.

Wysokość rezerwy i aktywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego ustala się przy uwzględnieniu stawek podatku dochodowego obowiązujących w roku powstania obowiązku podatkowego.

Różnica pomiędzy stanem rezerw i aktywów z tytułu podatku odroczonego na koniec i początek okresu sprawozdawczego wpływa na wynik finansowy, przy czym rezerwy i aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego dotyczące operacji rozliczanych z kapitałem własnym, odnoszone są również na kapitał własny.

k) Uznawanie przychodu

Przychody ze sprzedaży są uznawane w momencie wykonania usługi i dostarczenia towaru, jeżeli jednostka przekazała znaczące ryzyko i korzyści wynikające z praw własności do towarów, lub w momencie wykonania usługi. Sprzedaż wykazuje się w wartości netto, tj. bez uwzględnienia podatku od towarów i usług oraz po uwzględnieniu wszelkich udzielonych rabatów.

l) Rachunek przepływów pieniężnych

Spółka sporządza rachunek przepływów pieniężnych w oparciu o metodę pośrednią, stosując podział na działalność operacyjną, inwestycyjną i finansową.

7c. Omówienie metod ustalenia sposobu sporządzenia sprawozdania finansowego

Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

Rachunek zysków i strat jest bezpośrednio powiązany z bilansem, w którym wynik finansowy netto jest ujmowany jako pozycja zwiększająca lub zmniejszająca kapitał własny firmy.

Na wynik finansowy netto składają się, w szczególności, następujące elementy:

wynik na działalności operacyjnej;

wynik na operacjach finansowych;

obowiązkowe obciążenia wyniku finansowego z tytułu podatku dochodowego. Spółka sporządza rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.

7d. Omówienie pozostałych zasad

Wynik działalności operacyjnej stanowi różnicę między przychodami netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, z uwzględnieniem dotacji, opustów, rabatów i innych zwiększeń lub zmniejszeń, bez podatku od towarów i usług oraz innych podatków bezpośrednio związanych z obrotem, oraz pozostałymi przychodami operacyjnymi a wartością sprzedanych produktów, towarów i materiałów wycenionych w kosztach wytworzenia albo cenach nabycia, albo zakupu, powiększoną o całość poniesionych od początku roku obrotowego kosztów ogólnych zarządu, sprzedaży produktów, towarów i materiałów oraz pozostałych kosztów operacyjnych.

Wynik operacji finansowych stanowi różnicę między przychodami finansowymi, w szczególności z tytułu dywidend

(udziałów w zyskach), odsetek, zysków ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji nadwyżki dodatnich różnic kursowych nad ujemnymi, a kosztami finansowymi, w szczególności z tytułu odsetek, strat ze zbycia oraz aktualizacji wartości inwestycji nadwyżki ujemnych różnic kursowych nad dodatnimi, z wyjątkiem odsetek, prowizji, dodatnich i ujemnych różnic kursowych.

Sprawozdanie finansowe składa się z:

- 1) bilansu;
- 2) rachunku zysków i strat;
- 3) informacji dodatkowej, obejmującej wprowadzenie do sprawozdania finansowego oraz dodatkowe informacje i objaśnienia.
- 4) zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym,
- 5) rachunek przepływów pieniężnych,

Sprawozdanie finansowe jednostki ze zględu na udział w rynku New Connect podlega corocznemu badaniu.

E. Uszczegółowienie sprawozdania

Nazwa pozycji

Informacja uszczegóławiająca, wynikająca z potrzeb lub specyfiki jednostki

Dodatkowe informacje i objaśnienia

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości (jednostka inna)

W tym miejscu możesz załączyć pliki PDF do sprawozdania finansowego, np. sprawozdanie z audytu lub not dodatkowych lub innych



Typ pliku	Nazwa pliku PDF	Opis pliku
a	b	c
1 a2dcf351833d956	informacja-dodatkowa-2019.bes.pdf	Informacja dodatkowa - 2019

Opis (treść) dodatkowych informacji i objaśnień

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Renata Froń

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Bogusław Sromek

Adam Kołodziej

Rachunek zysków i strat (v.1-2)

(wariant porównawczy)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	4 602 955,42	5 193 715,51	0,00
- od jednostek powiązanych			
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	4 602 955,42	3 280 100,62	
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)			
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki			
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0,00	1 913 614,89	
B. Koszty działalności operacyjnej	4 335 042,80	4 924 602,10	0,00
I. Amortyzacja	732 065,55	778 386,45	
II. Zużycie materiałów i energii	343 106,44	236 813,31	
III. Usługi obce	1 723 987,06	1 287 561,18	
IV. Podatki i opłaty, w tym:	41 172,00	74 146,80	
- podatek akcyzowy			
V. Wynagrodzenia	1 220 352,54	518 438,65	
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	223 909,68	97 157,69	
- emerytalne			
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	50 449,53	84 252,94	
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0,00	1 847 845,08	
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	267 912,62	269 113,41	
D. Pozostałe przychody operacyjne	303 595,10	267 096,04	
I. Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Dotacje	212 739,48	212 739,48	
III. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
IV. Inne przychody operacyjne	90 855,62	54 356,56	
E. Pozostałe koszty operacyjne	115 762,91	54 417,34	
I. Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych			
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych			
III. Inne koszty operacyjne	115 762,91	54 417,34	
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	455 744,81	481 792,11	
G. Przychody finansowe	8 455,11	25 766,96	
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:			
a) od jednostek powiązanych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
b) od jednostek pozostałych, w tym:			
- w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
II. Odsetki, w tym:	6 179,53	25 766,96	
- od jednostek powiązanych			
III. Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:	2 033,40		
- w jednostkach powiązanych			

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
IV. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
V. Inne	242,18		
H. Koszty finansowe	137 547,51	136 546,68	0,00
I. Odsetki, w tym:	106 323,59	96 502,61	
- dla jednostek powiązanych			
II. Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:			
- w jednostkach powiązanych			
III. Aktualizacja wartości aktywów finansowych			
IV. Inne	31 223,92	40 044,07	
I. Zysk (strata) brutto (F + G - H)	326 652,41	371 012,39	0,00
J. Podatek dochodowy	92 185,00	73 618,00	
K. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)			
L. Zysk (strata) netto (I - J - K)	234 467,41	297 394,39	0,00

**Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Renata Froń

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)**

Bogusław Sromek

Adam Kołodziej

Bilans (v.1-2)

zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do ustawy o rachunkowości - w złotych

AKTYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Aktywa trwałe	29 965 698,06	20 508 763,42	0,00
I. Wartości niematerialne i prawne	466,70	4 326,70	0,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych			
2. Wartość firmy			
3. Inne wartości niematerialne i prawne	466,70	4 326,70	
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne			
II. Rzeczowe aktywa trwałe	29 843 627,63	19 786 649,99	0,00
1. Środki trwałe	9 700 765,03	9 936 537,44	
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)			
b) budynki, lokale, prawa do lokali i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8 426 611,90	8 553 956,75	
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 136 477,39	1 236 262,21	
d) środki transportu	131 360,01	138 727,47	
e) inne środki trwałe	6 315,73	7 591,01	
2. Środki trwałe w budowie	20 142 862,60	9 850 112,55	
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie			
III. Należności długoterminowe	0,00	600 000,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych			
2. Od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Od pozostałych jednostek		600 000,00	
IV. Inwestycje długoterminowe	80 250,00	80 250,00	
1. Nieruchomości			
2. Wartości niematerialne i prawne			
3. Długoterminowe aktywa finansowe	80 250,00	80 250,00	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale	80 250,00	80 250,00	
- udziały lub akcje	8 250,00	8 250,00	
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	72 000,00	72 000,00	
c) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne długoterminowe aktywa finansowe			

4. Inne inwestycje długoterminowe			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	41 353,73	37 536,73	0,00
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	15 402,00	9 230,00	
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	25 951,73	28 306,73	
B. Aktywa obrotowe	7 913 856,06	1 505 058,35	0,00
I. Zapasy	17 817,56	15 641,95	0,00
1. Materiały	7 659,17	6 309,17	
2. Półprodukty i produkty w toku			
3. Produkty gotowe			
4. Towary	840,20	840,20	
5. Zaliczki na dostawy i usługi	9 318,19	8 492,58	
II. Należności krótkoterminowe	1 219 695,78	1 225 515,49	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Należności od pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Należności od pozostałych jednostek	1 219 695,78	1 225 515,49	
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	210 139,51	138 253,43	
- do 12 miesięcy	210 139,51	138 253,43	
- powyżej 12 miesięcy			
b) z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	980 351,09	1 072 250,88	
c) inne	29 205,18	15 011,18	
d) dochodzone na drodze sądowej			
III. Inwestycje krótkoterminowe	6 657 798,58	249 442,64	
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	6 657 798,58	249 442,64	
a) w jednostkach powiązanych			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			
b) w pozostałych jednostkach			
- udziały lub akcje			
- inne papiery wartościowe			
- udzielone pożyczki			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			

c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	6 657 798,58	249 442,64	
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	6 657 798,58	249 442,64	
- inne środki pieniężne			
- inne aktywa pieniężne			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	18 544,14	14 458,27	
C. Należne wpłaty na kapitał (fundusz) podstawowy			
D. Udziały (akcje) własne			
Aktywa razem	37 879 554,12	22 013 821,77	0,00

PASYWA	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny	10 289 909,02	5 355 440,61	0,00
I. Kapitał (fundusz) podstawowy	7 740 223,00	4 606 889,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy, w tym:	2 315 218,61	451 157,22	
1. Nadwyżka wartości sprzedaży (wartości emisyjnej) nad wartością nominalną udziałów (akcji)	1 875 778,14	309 111,14	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny, w tym:			
1. Z tytułu aktualizacji wartości godziwej			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe, w tym:			
1. Tworzone zgodnie z umową (statutem) spółki			
2. Na udziały (akcje) własne			
V. Zysk (strata) z lat ubiegłych			
VI. Zysk (strata) netto	234 467,41	297 394,39	
VII. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	27 589 645,10	16 658 381,16	0,00
I. Rezerwy na zobowiązania	2 863,00	2 361,00	
1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	2 863,00	2 361,00	
2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne			
a) długoterminowa			
b) krótkoterminowa			
3. Pozostałe rezerwy			
a) długoterminowe			
b) krótkoterminowe			
II. Zobowiązania długoterminowe	744 786,10	352 509,11	
1. Wobec jednostek powiązanych			
2. Wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
3. Wobec pozostałych jednostek	744 786,10	352 509,11	
a) kredyty i pożyczki	613 351,20	233 000,00	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	131 434,90	119 509,11	
d) zobowiązania wekslowe			
e) inne			

III. Zobowiązania krótkoterminowe	2 877 613,08	7 503 149,76	0,00
1. Zobowiązania wobec jednostek powiązanych			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
2. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek, w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale			
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:			
- do 12 miesięcy			
- powyżej 12 miesięcy			
b) inne			
3. Zobowiązania wobec pozostałych jednostek	2 877 613,08	7 503 149,76	
a) kredyty i pożyczki	784 712,07	2 133 424,13	
b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
c) inne zobowiązania finansowe	224 425,14	471 343,35	
d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	1 628 438,95	4 735 884,57	
- do 12 miesięcy	628 438,95	3 735 884,57	
- powyżej 12 miesięcy	1 000 000,00	1 000 000,00	
e) zaliczki otrzymane na dostawy i usługi			
f) zobowiązania wekslowe			
g) z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych tytułów publicznoprawnych	136 457,65	72 486,73	
h) z tytułu wynagrodzeń	85 177,03	57 164,58	
i) inne	18 402,24	32 846,40	
4. Fundusze specjalne			
IV. Rozliczenia międzyokresowe	23 964 382,92	8 800 361,29	0,00
1. Ujemna wartość firmy			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	23 964 382,92	8 800 361,29	
a) długookresowe	23 757 138,09	8 592 595,49	
b) krótkoterminowe	207 244,83	207 765,80	
Pasywa razem	37 879 554,12	22 013 821,77	0,00

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Renata Froń

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)

Bogusław Sromek

Adam Kołodziej

Zestawienie zmian w kapitale (funduszu) własnym (v.1-2) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Kapitał (fundusz) własny na początek okresu (BO)	5 355 440,61	5 058 046,22	
- Zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- Korekty błędów			
B. Kapitał (fundusz) własny, na początek okresu (BO), po korektach			
I. Kapitał (fundusz) podstawowy na początek okresu	4 606 889,00	4 606 889,00	
1. Zmiany kapitału (funduszu) podstawowego			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- wydania udziałów (emisji akcji)	3 133 334,00		
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- umorzenia udziałów (akcji)			
-			
2. Kapitał (fundusz) podstawowy na koniec okresu	7 740 223,00	4 606 889,00	
II. Kapitał (fundusz) zapasowy na początek okresu	451 157,22	381 095,34	
1. Zmiany kapitału (funduszu) zapasowego	1 864 061,39	70 061,88	
a) zwiększenie (z tytułu)	1 864 061,39	70 061,88	
- emisji akcji powyżej wartości nominalnej	1 566 667,00		
- podziału zysku (ustawowo)	297 394,39	70 061,88	
- podziału zysku (ponad wymaganą ustawowo minimalną wartość)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- pokrycia straty			
-			
2. Stan kapitału (funduszu) zapasowego na koniec okresu	2 315 218,61	451 157,22	
III. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na początek okre- su - zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
1. Zmiany kapitału (funduszu) z aktualizacji wyceny			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
- zbycia środków trwałych			
-			
2. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny na koniec okresu			
IV. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na początek okresu			
1. Zmiany pozostałych kapitałów (funduszy) rezerwowych			
a) zwiększenie (z tytułu)			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
2. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe na koniec okresu			

V. Zysk (strata) z lat ubiegłych na początek okresu	297 394,39	-125 791,10	
1. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu	297 394,39		
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
2. Zysk z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach			
a) zwiększenie (z tytułu)			
- podziału zysku z lat ubiegłych			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)			
-			
3. Zysk z lat ubiegłych na koniec okresu			
4. Strata z lat ubiegłych na początek okresu			
- zmiany przyjętych zasad (polityki) rachunkowości			
- korekty błędów			
5. Strata z lat ubiegłych na początek okresu, po korektach		-125 791,10	
a) zwiększenie (z tytułu)			
- przeniesienia straty z lat ubiegłych do pokrycia			
-			
b) zmniejszenie (z tytułu)	297 394,39	125 791,10	
- podział zysku z lat ubiegłych	297 394,39	125 791,10	
6. Strata z lat ubiegłych na koniec okresu		0,00	
7. Zysk (strata) z lat ubiegłych na koniec okresu	0,00		
VI. Wynik netto	234 467,41	297 394,39	
1. Zysk netto	234 467,41	297 394,39	
2. Strata netto			
3. Odpisy z zysku			
C. Kapitał (fundusz) własny na koniec okresu (BZ)	10 289 909,02	5 355 440,61	
D. Kapitał (fundusz) własny, po uwzględnieniu proponowanego podziału zysku (pokrycia straty)	10 289 909,02	5 355 440,61	

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Renata Froń

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Bogusław Sromek

Adam Kołodziej

Rachunek przepływów pieniężnych (v.1-2) (metoda pośrednia) - w złotych

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
A. Przepływy środków pieniężnych z działalności operacyjnej			
I. Zysk (strata) netto	234 467,41	297 394,39	
II. Korekty razem	13 568 747,59	3 181 565,09	
1. Amortyzacja	732 065,55	778 386,45	
2. Zyski (straty) z tytułu różnic kursowych			
3. Odsetki i udziały w zyskach (dywidendy)	106 323,59	96 502,61	
4. Zysk (strata) z działalności inwestycyjnej			
5. Zmiana stanu rezerw	502,00	1 123,00	
6. Zmiana stanu zapasów	-2 175,61	4 363,32	
7. Zmiana stanu należności	605 819,71	-1 698 895,48	
8. Zmiana stanu zobowiązań krótkoterminowych, z wyjątkiem pożyczek i kredytów	-3 029 906,41	4 213 544,32	
9. Zmiana stanu rozliczeń międzyokresowych	15 156 118,76	-213 459,13	
10. Inne korekty			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności operacyjnej (I ± II)	13 803 215,00	3 478 959,48	0,00
B. Przepływy środków pieniężnych z działalności inwestycyjnej			
I. Wpływy			
1. Zbycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych			
2. Zbycie inwestycji w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Z aktywów finansowych, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- zbycie aktywów finansowych			
- dywidendy i udziały w zyskach			
- spłata udzielonych pożyczek długoterminowych			
- odsetki			
- inne wpływy z aktywów finansowych			
4. Inne wpływy inwestycyjne			
II. Wydatki	10 778 767,05	9 775 555,40	
1. Nabycie wartości niematerialnych i prawnych oraz rzeczowych aktywów trwałych	10 638 768,05	9 703 555,40	
2. Inwestycje w nieruchomości oraz wartości niematerialne i prawne			
3. Na aktywa finansowe, w tym:			
a) w jednostkach powiązanych			
b) w pozostałych jednostkach			
- nabycie aktywów finansowych			
- udzielone pożyczki długoterminowe			
4. Inne wydatki inwestycyjne	139 999,00	72 000,00	
III. Przepływy pieniężne netto z działalności inwestycyjnej (I - II)	-10 778 767,05	-9 775 555,40	

	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy
C. Przepływy środków pieniężnych z działalności finansowej			
I. Wpływy	4 618 540,01	2 799 103,06	
1. Wpływy netto z wydania udziałów (emisji akcji) i innych instrumentów kapitałowych oraz dopłat do kapitału	4 500 000,00		
2. Kredyty i pożyczki	18 540,01	2 459 103,06	
3. Emisja dłużnych papierów wartościowych			
4. Inne wpływy finansowe	100 000,00	340 000,00	
II. Wydatki	1 234 632,02	1 181 113,54	
1. Nabycie udziałów (akcji) własnych			
2. Dywidendy i inne wypłaty na rzecz właścicieli			
3. Inne, niż wypłaty na rzecz właścicieli, wydatki z tytułu podziału zysku			
4. Spłaty kredytów i pożyczek	986 900,87	887 375,67	
5. Wykup dłużnych papierów wartościowych			
6. Z tytułu innych zobowiązań finansowych	141 407,56	197 235,26	
7. Płatności zobowiązań z tytułu umów leasingu finansowego			
8. Odsetki	106 323,59	96 502,61	
9. Inne wydatki finansowe			
III. Przepływy pieniężne netto z działalności finansowej (I - II)	3 383 907,99	1 617 989,52	0,00
D. Przepływy pieniężne netto razem (A.III ± B.III ± C.III)	6 408 355,94	-4 678 606,40	
E. Bilansowa zmiana stanu środków pieniężnych, w tym			
- zmiana stanu środków pieniężnych z tytułu różnic kursowych			
F. Środki pieniężne na początek okresu	249 442,64	4 928 049,04	
G. Środki pieniężne na koniec okresu (F ± D), w tym	6 657 798,58	249 442,64	
- o ograniczonej możliwości dysponowania			

Dodatkowe pozycje uszczegóławiające	Kwota na dzień kończący bieżący rok obrotowy	Kwota na dzień kończący poprzedni rok obrotowy	Przekształcone dane porównawcze za poprzedni rok obrotowy

Osoba, której powierzono sporządzenie
sprawozdania finansowego
(imię, nazwisko, data i podpis)

Renata Froń

Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu
(imię, nazwisko, data i podpis)

Bogusław Sromek

Adam Kołodziej

Nota podatkowa (v.1-2)

Informacja dodatkowa dotycząca podatku dochodowego - w złotych

Rozliczenie różnicy pomiędzy podstawą opodatkowania podatkiem dochodowym a wynikiem finansowym (zyskiem, stratą) brutto			
Dotyczące podatku dochodowego - Rok bieżący	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	326 652,41		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	212 739,48		
rozliczenie dotacji proporcjonalnie do amortyzacji	212 739,48		
Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt. 21 Lit.			
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	36 035,01		
niezapłacone kary i odszkodowania	14 817,91		
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 3 Pkt. 3 Lit. e			
zwrócone podatki i opłaty	20 965,66		
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt. 6 Lit.			
dotądnie bilansowe różnice kursowe	251,44		
Podstawa prawna: Art. 15a Ust. 4 Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowania w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	3 474,30		
otrzymane kary i odszkodowania	3 474,30		
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 3 Pkt. Lit.			
Pozostałe	0,00		
E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	534 735,03		
amortyzacja sfinansowana dotacją	247 681,56		
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 58 Lit.			
amortyzacja przedmiotów Leasingu	145 344,32		
Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt. Lit.			
odsetki z tyt.leasingu	17 817,26		
Podstawa prawna: Art. 17b Ust. 1 Pkt. Lit.			
koszty związane z emisją akcji	17 010,00		
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt. 4 Lit.			
koszty eksploatacji sam. osobowych 25%	14 436,78		
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 51 Lit.			
kary umowne	80 703,00		
Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 16 Lit.			
odsetki budżetowe	518,63		
Podstawa prawna: Art. 12 Ust. 4 Pkt. 4 Lit.			
Pozostałe	11 223,48		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	87 278,47		
koszty z tyt. um. zleceń wypłacone 2020	25 326,30		
Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.			

składki ZUS zapłacone 2020 Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt. 57 Lit. 0	29 728,15		
odpis aktualizujący należności Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 26 Lit. a	24 430,45		
naliczone odsetki i prowizje od kredytów i pożyczek Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	7 758,92		
niezapłacone noty odsetkowe od kontrahentów Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 1 Lit.	34,64		
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	29 230,66		
koszty z tyt. um. zleceń wypłacone 2019 Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	14 383,61		
składki ZUS zapłacone 2019 Podstawa prawna: Art. 15 Ust. 1 Pkt. 57 Lit.	12 833,08		
noty odsetkowe, odsetki i prowizje bankowe zapłacone 2019 Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 1 Pkt. 11 Lit.	1 833,95		
noty odsetkowe od kontrahentów zapłacone 2019 Podstawa prawna: Art. 16 Ust. 11 Pkt. 1 Lit.	180,02		
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-159 109,54		
leasing operacyjny KUP Podstawa prawna: Art. 17 Ust. 1 Pkt. Lit.	-159 109,54		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	515 025,52		
K. Podatek dochodowy	97 855,00		

Dotyczące podatku dochodowego - Rok poprzedni	Wartość łączna	Z zysków kapitałowych	Z innych źródeł przychodu
A. Zysk (strata) brutto za dany rok	371 012,39		
B. Przychody zwolnione z opodatkowania (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	221 276,48		
Pozostałe	0,00		
C. Przychody niepodlegające opodatkowania w roku bieżącym	15 740,51		
Pozostałe	0,00		
D. Przychody podlegające opodatkowaniu w roku bieżącym, ujęte w księgach rachunkowych lat ubiegłych	2 000,42		
Pozostałe	0,00		

E. Koszty niestanowiące kosztów uzyskania przychodów (trwałe różnice pomiędzy zyskiem/stratą dla celów rachunkowych a dochodem/stratą dla celów podatkowych)	510 081,83		
Pozostałe	0,00		
F. Koszty nieuznawane za koszty uzyskania przychodów w bieżącym roku	56 427,65		
Pozostałe	0,00		
G. Koszty uznawane za koszty uzyskania przychodów w roku bieżącym ujęte w księgach lat ubiegłych	35 374,18		
Pozostałe	0,00		
H. Strata z lat ubiegłych	0,00		
I. Inne zmiany podstawy opodatkowania (+ / -)	-218 594,18		
Pozostałe	0,00		
J. Podstawa opodatkowania podatkiem dochodowym	448 536,94		
K. Podatek dochodowy	67 281,00		

Osoba, której powierzono sporządzenie sprawozdania finansowego (imię, nazwisko, data i podpis)

Renata Froń

**Kierownik jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy -
- wszyscy członkowie tego organu (imię, nazwisko, data i podpis)**

Bogusław Sromek

Adam Kołodziej